

Sprawozdanie finansowe

Jednostka inna w złotych
za okres od 2024-01-01 do 2024-12-31
sporządzone dnia 2025-03-27

WPROWADZENIE

Nazwa podmiotu: Miejski Zakład Komunikacyjny w Kędzierzynie-Koźlu sp. z o.o.

NIP: 7492086932, KRS: 0000395147

Adres siedziby

Województwo: OPOLSKIE

Gmina: KĘDZIERZYN-KOŹLE

Powiat: KĘDZIERZYŃSKO-KOZIELSKI

Miejscowość: KĘDZIERZYN-KOŹLE

Adres w Polsce

Województwo: OPOLSKIE

Gmina: KĘDZIERZYN-KOŹLE

Powiat: KĘDZIERZYŃSKO-KOZIELSKI

Miejscowość: KĘDZIERZYN-KOŹLE

Ulica: KOZIELSKA

Nr domu: 2

Kod pocztowy: 47-224

Pocza: KĘDZIERZYN-KOŹLE

Kody PKD: 4931Z

Czas trwania działalności nie jest ograniczony

Sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Sprawozdanie sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności

Metoda wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Środki trwałe wyceniane są według cen nabycia lub kosztu wytworzenia, w bilansie wskazane są wartości netto. Do środków trwałych zaliczane są składniki majątku spełniające jednocześnie warunki:

- ☐ stanowią własność lub współwłasność jednostki;
- ☐ są kompletne i zdolne do użytku;
- ☐ ich używanie przewiduje się przez okres dłuższy niż jeden rok;
- ☐ są przeznaczone na własne potrzeby jednostki, bądź do oddania w używanie na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub o innym podobnym charakterze.

Odpisy amortyzacyjne są dokonywane metodą liniową.

Przyjęte stawki amortyzacyjne pokrywają się ze stawkami podatkowymi oraz uwzględniają fizyczne i ekonomiczne zużycie środków trwałych oraz okres ich gospodarczej przydatności.

Koszty zakupu składników majątku trwałego o wartości poniżej 3 500 zł netto odnosi się w ciężar kosztów zużycia materiałów jednorazowo w miesiącu oddania do użytkowania. Amortyzacja majątku o wartości powyżej 3 500 zł netto dokonywana jest od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym poszczególne środki trwałe zostały przyjęte do użytkowania do końca miesiąca, w którym dany środek postawiono w stan likwidacji, sprzedano lub stwierdzono jego niedobór.

Ustalenie wyniku finansowego

Na wynik finansowy netto składa się wynik na sprzedaży, wynik na działalności operacyjnej, wynik na działalności finansowej, obowiązkowe obciążenia wyniku oraz na operacjach nadzwyczajnych. Spółka stosuje metodę porównawczą pomiaru wyniku finansowego.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Walutą sprawozdawczą jest polski złoty

Okresem porównawczym do 2024 jest rok 2023

Polityka rachunkowości - pozostałe

- Spółka ewidencjonuje zapasy metodą ilościowo-wartościową w cenach zakupu netto.
- Należności i zobowiązania wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie
- Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej
- Kapitał zakładowy wykazuje się w wartości nominalnej w wysokości określonej w umowie Spółki i wpisanego do KRS
- W przypadku ponoszonych wydatków dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych

BILANS (W ZŁOTYCH)

		2024-12-31	2023-12-31	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
Aktywa	AKTYWA RAZEM	18 583 391,18	18 431 857,39	
A	Aktywa trwałe	6 694 861,86	8 128 505,57	
	I) Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
	1) Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	
	2) Wartość firmy	0,00	0,00	
	3) Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
	4) Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
	II) Rzeczowe aktywa trwałe	6 504 822,86	7 944 688,57	
	1) Środki trwałe	6 504 822,86	7 944 688,57	
	A) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 041 511,25	1 080 446,25	
	B) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 314 369,20	1 382 142,32	
	C) urządzenia techniczne i maszyny	146 318,95	164 336,83	
	D) środki transportu	3 982 750,02	5 314 128,53	
	E) inne środki trwałe	19 873,44	3 634,64	
	2) Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	
	3) Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	
	III) Należności długoterminowe	0,00	0,00	
	1) Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	
	2) Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	
	3) Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	
	IV) Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	
	1) Nieruchomości	0,00	0,00	
	2) Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
	3) Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	
	A) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	
	1) – udziały lub akcje	0,00	0,00	
	2) – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	
	3) – udzielone pożyczki	0,00	0,00	
	4) – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	
	B) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	
	1) – udziały lub akcje	0,00	0,00	
	2) – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	
	3) – udzielone pożyczki	0,00	0,00	
	4) – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	
	C) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	
	1) – udziały lub akcje	0,00	0,00	
	2) – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	
	3) – udzielone pożyczki	0,00	0,00	
	4) – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	
	4) Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	
	V) Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	190 039,00	183 817,00	
	1) Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	190 039,00	183 817,00	
	2) Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	
B	Aktywa obrotowe	11 888 529,32	10 303 351,82	
	I) Zapasy	377 587,85	328 289,62	
	1) Materiały	377 587,85	328 289,62	
	2) Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	
	3) Produkty gotowe	0,00	0,00	

		2024-12-31	2023-12-31	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
	4) Towary	0,00	0,00	
	5) Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	
	II) Należności krótkoterminowe	731 892,51	1 586 247,92	
	1) Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	
	A) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	
	1) – do 12 miesięcy	0,00	0,00	
	2) – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	
	B) inne	0,00	0,00	
	2) Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	
	A) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	
	1) – do 12 miesięcy	0,00	0,00	
	2) – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	
	B) inne	0,00	0,00	
	3) Należności od pozostałych jednostek	731 892,51	1 586 247,92	
	A) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	419 501,75	1 360 541,68	
	1) – do 12 miesięcy	419 501,75	1 360 541,68	
	2) – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	
	B) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	278 533,73	194 520,21	
	C) inne	33 857,03	31 186,03	
	D) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	
	III) Inwestycje krótkoterminowe	10 779 048,96	8 388 814,28	
	1) Krótkoterminowe aktywa finansowe	10 763 112,37	8 378 653,98	
	A) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	
	1) – udziały lub akcje	0,00	0,00	
	2) – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	
	3) – udzielone pożyczki	0,00	0,00	
	4) – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	
	B) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	
	1) – udziały lub akcje	0,00	0,00	
	2) – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	
	3) – udzielone pożyczki	0,00	0,00	
	4) – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	
	C) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	10 763 112,37	8 378 653,98	
	1) – środki pieniężne w kasie i na rachunkach	10 763 112,37	8 378 653,98	
	2) – inne środki pieniężne	0,00	0,00	
	3) – inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	
	2) Inne inwestycje krótkoterminowe	15 936,59	10 160,30	
	IV) Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	
Pasywa	PASYWA RAZEM	18 583 391,18	18 431 857,39	
A	Kapitał (fundusz) własny	13 699 262,96	13 008 350,58	
	I) Kapitał (fundusz) podstawowy	12 930 500,00	12 930 500,00	
	II) Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	335 728,18	335 728,18	
	1) – nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00	
	III) Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00	

		2024-12-31	2023-12-31	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
B	1) - z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00	
	IV) Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00	
	1) - tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00	
	2) - na udziały (akcje) własne	0,00	0,00	
	V) Zysk (strata) z lat ubiegłych	-257 877,60	-421 095,22	
	VI) Zysk (strata) netto	690 912,38	163 217,62	
	VII) Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	
	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 884 128,22	5 423 506,81	
	I) Rezerwy na zobowiązania	732 939,00	711 525,00	
	1) Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	
	2) Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	732 939,00	711 525,00	
	1) - długoterminowa	676 481,00	591 725,00	
	2) - krótkoterminowa	56 458,00	119 800,00	
	3) Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	
	1) - długoterminowe	0,00	0,00	
	2) - krótkoterminowe	0,00	0,00	
	II) Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	
	1) Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	
	2) Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	
	3) Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	
	A) kredyty i pożyczki	0,00	0,00	
	B) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	
	C) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	
	D) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	
	E) inne	0,00	0,00	
	III) Zobowiązania krótkoterminowe	2 063 621,53	2 012 417,60	
	1) Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	
	A) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	
	1) - do 12 miesięcy	0,00	0,00	
	2) - powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	
	B) inne	0,00	0,00	
	2) Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	
	A) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	
	1) - do 12 miesięcy	0,00	0,00	
	2) - powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	
	B) inne	0,00	0,00	
	3) Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	2 009 353,94	1 982 742,91	
	A) kredyty i pożyczki	0,00	0,00	
	B) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	
	C) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	
	D) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	318 656,78	535 915,81	
	1) - do 12 miesięcy	318 656,78	535 915,81	
	2) - powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	
	E) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00	
	F) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	

		2024-12-31	2023-12-31	Przekoszt. dane porów. za poprzedni okres
	G) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	931 025,37	778 742,66	
	H) z tytułu wynagrodzeń	738 529,09	647 610,14	
	I) inne	21 142,70	20 474,30	
	4) Fundusze specjalne	54 267,59	29 674,69	
	IV) Rozliczenia międzyokresowe	2 087 567,69	2 699 564,21	
	1) Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	
	2) Inne rozliczenia międzyokresowe	2 087 567,69	2 699 564,21	
	1) – długoterminowe	0,00	0,00	
	2) – krótkoterminowe	2 087 567,69	2 699 564,21	

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT - WARIANT PORÓWNAWCZY (W ZŁOTYCH)

		Rok 2024	Rok 2023	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
A	PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, W TYM:	20 747 719,36	19 462 095,96	
J	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00	
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	20 733 164,05	19 453 375,89	
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00	
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów	14 555,31	8 720,07	
B	KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	20 649 909,94	19 882 720,77	
I	Amortyzacja	1 652 321,38	1 714 727,48	
II	Zużycie materiałów i energii	4 090 030,13	4 584 698,54	
III	Usługi obce	1 262 124,51	1 181 098,92	
IV	Podatki i opłaty, w tym:	848 063,83	794 898,37	
	1) – podatek akcyzowy	0,00	0,00	
V	Wynagrodzenia	10 160 698,42	9 280 107,55	
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	2 441 313,03	2 204 513,76	
	1) – emerytalne	0,00	0,00	
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	179 103,29	110 703,05	
VIII	Wartość sprzedanych towarów	16 255,35	11 973,10	
C	ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	97 809,42	-420 624,81	
D	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	612 973,19	620 299,42	
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	975,61	6 700,00	
II	Dotacje	611 997,58	611 996,52	
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	
IV	Inne przychody operacyjne	0,00	1 602,90	
E	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	21 414,00	80 292,64	
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	
III	Inne koszty operacyjne	21 414,00	80 292,64	
F	ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	689 368,61	119 381,97	
G	PRZYCHODY FINANSOWE	248 288,21	169 875,93	
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	
	A) Od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	
	1) – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	
	B) Od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	
	1) – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	
II	Odsetki, w tym:	204 083,88	121 821,51	
	J) – od jednostek powiązanych	0,00	0,00	
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	
	J) – w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	
V	Inne	44 204,33	48 054,42	
H	KOSZTY FINANSOWE	44,44	3 512,28	
I	Odsetki, w tym:	44,44	32,49	
	J) – dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	
	J) – w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	

		Rok 2024	Rok 2023	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	
IV	Inne	0,00	3 479,79	
I	ZYSK (STRATA) BRUTTO (F+G-H)	937 612,38	285 745,62	
J	PODATEK DOCHODOWY	246 700,00	122 528,00	
K	POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)	0,00	0,00	
L	ZYSK (STRATA) NETTO (I-J-K)	690 912,38	163 217,62	

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW - METODA POŚREDNIA (W ZŁOTYCH)

		Rok 2024	Rok 2023	Przeksz. dane porów. za poprzedni okres
A	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	0,00	0,00	
I	Zysk (strata) netto	690 912,38	163 217,62	
II	Korekty razem	1 906 001,68	2 213 747,57	
	1) Amortyzacja	1 652 321,38	1 714 727,48	
	2) Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	
	3) Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00	
	4) Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-611 996,52	-611 996,52	
	4 - uszczegółowienie) A_II_4 - uszczegółowienie-zakup autobusów elektrycznych z dofinansowania	-611 996,52	-611 996,52	
	5) Zmiana stanu rezerw	21 414,00	79 308,00	
	5 - uszczegółowienie) A_II_5 - uszczegółowienie-bilansowa zmiana rezerw	21 414,00	79 308,00	
	6) Zmiana stanu zapasów	-49 298,23	157 124,08	
	6 - uszczegółowienie) A_II_6 - uszczegółowienie-bilansowa zmiana zapasów	-49 298,23	157 124,08	
	7) Zmiana stanu należności	854 355,41	905 658,04	
	7 - uszczegółowienie) A_II_7 - uszczegółowienie-bilansowa zmiana należności	854 355,41	905 658,04	
	8) Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	51 203,93	-35 046,37	
	8 - uszczegółowienie) A_II_8 - uszczegółowienie-bilansowa zmiana stanu zobowiązań z tytułu dostaw wobec jednostek pozostałych	51 203,93	-35 046,37	
	8 - uszczegółowienie) A_II_8 - uszczegółowienie - uszczegółowienie-inne	668,40	-46 945,78	
	8 - uszczegółowienie - uszczegółowienie) A_II_8 - uszczegółowienie - uszczegółowienie-bilansowa zmiana stanu zobowiązań z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i innych	152 282,71	84 177,41	
	8 - uszczegółowienie - uszczegółowienie) A_II_8 - uszczegółowienie - uszczegółowienie-bilansowa zmiana stanu zobowiązań z tytułu wynagrodzeń	90 918,95	70 737,29	
	8 - uszczegółowienie - uszczegółowienie) A_II_8 - uszczegółowienie - uszczegółowienie-bilansowa zmiana stanu zobowiązań z tytułu dostaw wobec jednostek pozostałych	24 592,90	-12 603,50	
	8 - uszczegółowienie - uszczegółowienie) A_II_8 - uszczegółowienie - uszczegółowienie-bilansowa zmiana funduszy specjalnych	-217 259,03	-130 411,79	
	8 - uszczegółowienie - uszczegółowienie) A_II_8 - uszczegółowienie - uszczegółowienie-bilansowa zmianastanu zobowiązań z tytułu dostaw wobec jednostek pozostałych	-11 998,29	3 972,86	
	9) Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-5 776,29	12 039,86	
	9 - uszczegółowienie) A_II_9 - uszczegółowienie-bilansowa zmiana stanu rozliczeń czynnych krótkoterminowych	-6 222,00	-8 067,00	
	9 - uszczegółowienie) A_II_9 - uszczegółowienie-bilansowa zmiana stanu rozliczeń czynnych długoterminowych	-6 222,00	-8 067,00	
	9 - uszczegółowienie - uszczegółowienie) A_II_9 - uszczegółowienie - uszczegółowienie-zmiana rozliczeń międzyokresowych	0,00	0,00	
	10) Inne korekty	0,00	0,00	
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	2 596 914,06	2 376 965,19	
B	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ	0,00	0,00	
I	Wpływy	0,00	0,00	
	1) Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
	2) Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	

		Rok 2024	Rok 2023	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
	3) Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	
	A) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	
	B) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	
	1) – zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	
	2) – dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	
	3) – spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	
	4) – odsetki	0,00	0,00	
	5) – inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	
	4) Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	
II	Wydatki	212 455,67	15 983,58	
	1) Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	212 455,67	15 983,58	
	2) Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
	3) Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	
	A) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	
	B) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	
	1) – nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	
	2) – udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	
	4) Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	-212 455,67	-15 983,58	
C	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ	0,00	0,00	
I	Wpływy	0,00	0,00	
	1) Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	
	2) Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	
	3) Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	
	4) Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	
II	Wydatki	0,00	0,00	
	1) Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	
	2) Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	
	3) Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	
	4) Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00	
	5) Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	
	6) Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	
	7) Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	
	8) Odsetki	0,00	0,00	
	9) Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	0,00	0,00	
D	PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)	2 384 458,39	2 360 981,61	
E	BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM:	2 384 458,39	2 360 981,61	
1	– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	
F	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	8 378 653,98	6 017 672,37	
G	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D), W TYM:	10 763 112,37	8 378 653,98	
1	– o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (W ZŁOTYCH)

		Rok 2024	Rok 2023	Przeł. dane porów. za poprzedni okres
I	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA POCZĄTEK OKRESU (BO)	13 008 350,58	12 845 132,96	
1	– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	
2	– korekty błędów	0,00	0,00	
IA	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA POCZĄTEK OKRESU (BO), PO KOREKTACH	13 008 350,58	12 845 132,96	
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	12 930 500,00	12 930 500,00	
	1) Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	
	A) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	
	1) – wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00	
	B) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	
	1) – umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00	
	2) Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	12 930 500,00	12 930 500,00	
2	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	335 728,18	335 728,18	
	1) Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	
	A) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	
	1) – emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00	
	2) – podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00	
	3) – podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00	
	B) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	
	1) – pokrycia straty	0,00	0,00	
	2) Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	335 728,18	335 728,18	
3	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	
	1) Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	
	A) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	
	B) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	
	1) – zbycia środków trwałych	0,00	0,00	
	2) Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	
4	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	
	1) Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	
	A) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	
	B) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	
	2) Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	
5	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-257 877,60	-421 095,22	
	1) Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	163 217,62	62 406,26	
	1) – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	
	2) – korekty błędów	0,00	0,00	
	2) Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	163 217,62	62 406,26	
	A) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	
	1) – podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	
	B) zmniejszenie (z tytułu)	163 217,62	62 406,26	
	3) Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	
	4) Strata z lat ubiegłych na początek okresu	421 095,22	483 501,48	
	1) – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	

		Rok 2024	Rok 2023	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
	2) – korekty błędów	0,00	0,00	
	5) Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	421 095,22	483 501,48	
	A) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	
	1) – przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00	
	B) zmniejszenie (z tytułu)	163 217,62	62 406,26	
	6) Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	257 877,60	421 095,22	
	7) Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-257 877,60	-421 095,22	
6	Wynik netto	690 912,38	163 217,62	
	A) zysk netto	690 912,38	163 217,62	
	B) strata netto	0,00	0,00	
	C) odpisy z zysku	0,00	0,00	
II	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA KONIEC OKRESU (BZ)	13 699 262,96	13 008 350,58	
III	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY, PO UWZGLĘDNIENIU PROPONOWANEGO PODZIAŁU ZYSKU (POKRYCIA STRATY)	0,00	0,00	

INFORMACJA DODATKOWA

Brak

dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego za 2024

Nazwa załącznika: DODINFIOBJDOSPRZA2024_R.pdf

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wnip oraz inwestycji długoterminowych, zawierających stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczania wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji i umorzenia.

W 2024 roku dokonano zwiększenia środków trwałych na łączną kwotę 212 455,67 zł.

W ramach tej kwoty zakupiono:

- samochód – obsługa ruchu dla wydziału techniczno-eksploatacyjnego
- dwa autobusy używane miejskie jednoczłonowe klasy mini marki Fiat Ducato City
- sprzęt komputerowy.

W 2024 roku przeznaczono do likwidacji środki trwałe na kwotę 10 000,00 zł, w ramach tej kwoty zdjęto z ewidencji środków trwałych:

- samochód – obsługa ruchu dla wydziału techniczno-eksploatacyjnego

ZMIANY STANU GŁÓWNYCH SKŁADNIKÓW AKTYWÓW TRWAŁYCH

l p	nazwa grupy rodzajowej aktywów trwałych	wartość początkowa stan na 01.01.2024	zwiększenie wartości początkowej			ogółem zwiększenie wartości	zmniejszenie wartości początkowej			ogółem zmniejszenia wartości początkowej	wartość końcowa stan na 31.12.2024
			aktualizacja	przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	wieczyste użytkowanie gruntów	1 557 400,00									1 557 400,00
2	grunty, budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 566 746,39									2 566 746,39
3	urządzenia techniczne i maszyny	890 178,81		10 608,13							900 786,94
4	środki transportu	28 004 015,57		182 658,54				10 000,00			28 176 674,11
5	inne środki trwałe	129 859,95		19 189,00							149 048,95
	RAZEM	33 148 200,72		212 455,67				10 000,00			33 350 656,39

	umorzenie-stan na początek roku	zwiększenie w ciągu roku obrotowego			ogółem zwiększenia umorzenia	zmniejszenia umorzenia		
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne			stan umorzenia na 31.12.2024	wartość netto składników aktywów trwałych na 31.12.2024
	13	14	15	16	17	18	19	20
wieczyste użytkowanie gruntów	476 953,75		38 935,00		38 935,00		515 888,75	1 041 511,25
grunty, budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 184 604,07		67 773,12		67 773,12		1 252 377,19	1 314 369,20
urządzenia techniczne i maszyny	725 841,98		28 626,01		28 626,01		754 467,99	146 318,95
środki transportu	22 689 887,04		1 514 037,05		1 514 037,05	10 000,00	24 193 924,09	3 982 750,02
inne środki trwale	126 225,31		2 950,20		2 950,20		129 175,51	19 873,44
RAZEM	25 203 512,15		1 652 321,38		1 652 321,38	10 000,00	26 845 833,53	6 504 822,86

Wartość netto rzeczowych aktywów trwałych na dzień 31.12.2024 roku – 6 504 822,86 zł.

wartość umorzenia środków trwałych na koniec 2024 roku wyniosła 26 845 833,53 zł.

Miejski Zakład Komunikacyjny w Kędzierzynie-Koźlu spółka z ograniczoną odpowiedzialnością na dzień 31 grudnia 2024 roku posiada 50 sztuk autobusów.

2. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizacyjnych wartość aktywów trwałych, odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Pozycja nie występuje.

3. Kwota kosztów zakończonych oraz rozwojowych oraz wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 44B ust.10 oraz art. 33 ust. 3 ustawy

Nie występuje

4. Wartość gruntów użytkowych wieczystych

Grunty użytkowane wieczysto	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
Powierzchnia – 0,4812 ha	0,4812 ha			0,4812 ha
Wartość – 1 557 400,00 zł	1 557 400,00			1 557 400,00

5. Wartość amortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

Spółka płaci czynsz dzierżawny za wynajem miejsca postojowego Spółce PKP S.A.

6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw jakie przyznają.

Nie występuje

7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.

	Stan na 31.12.2023	Zwiększenia w 2024 roku	Stan na 31.12.2024
Odpisy aktualizujące należności	47 858,80		47 858,80
RAZEM	47 858,80		47 858,80

8. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji w tym uprzywilejowanych.

Wykaz udziałowców i stan udziałów:

Nazwa udziałowca	Adres (siedziba)	Wartość udziału (zł)	Liczba udziałów (szt)	Łączna wartość udziałów (zł)
Gmina Kędzierzyn - Koźle	Kędzierzyn – Koźle ul. Piramowicza 32	500,00	25 861	12 930 500,00

9. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych, rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym.

	Stan na 31.12.2023	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2024
Kapitał podstawowy	12 930 500,00			12 930 500,00
Kapitał zapasowy	335 728,18			335 728,18
Kapitał rezerwowy	0,00			0,00
Zysk(strata) z lat ubiegłych	-421 095,22		163 217,62	-257 877,60

Wypracowany zysk Spółki za 2023 rok w wysokości 163 217,62 zł mocą uchwały nr 5/ZZW/2024 Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników z dnia 19 czerwca 2024 roku ws podziału zysku netto za 2023 rok został przeznaczony na pokrycie straty z lat ubiegłych w kwocie 163 217,62 zł

10. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Kwota
1. zysk netto za rok obrotowy	690 912,38
2. proponowany podział	
- pokrycie straty z lat ubiegłych	257 877,60
- kapitał zapasowy	433 034,78

11. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

	Stan na 31.12.2023	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2024
Rezerwy na odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe	711 525,00	21 414,00		732 939,00
RAZEM	711 525,00	21 414,00		732 939,00

Podział rezerw na długo i krótkoterminowe:

lp	Rezerwy na odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia (odpisy)	Wykorzystanie	Stan na koniec roku
1	długoterminowe	591 725,00	84 756,00		676 481,00
2	krótkoterminowe	119 800,00	57 567,15	120 909,15	56 458,00
	RAZEM	711 525,00	142 323,15	120 909,15	732 939,00

12. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, o okresie spłaty.

Nie występują

13. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy zabezpieczeń.

Nie dotyczy

14. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych w tym kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie.

Na dzień 31 grudnia 2024 roku rozliczania międzyokresowe kosztów w Spółce przedstawiały się następująco:

	Stan na 31.12.2023	Stan na 31.12.2024
Rozliczenia krótkookresowe	10 160,30	15 939,59
Ubezpieczenia majątkowe	2 967,01	4 240,66
Prenumerata prasy	636,83	395,06
Dostęp do portali	6 656,46	11 300,87
Długookresowe rozliczenia międzyokresowe	183 817,00	190 039,00
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	183 817,00	190 039,00

15. W przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami dotyczy w szczególności podziału na należności i zobowiązań na część długo- i krótkookresową.

Nie występuje

16. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych niewykazywanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych.

Nie występuje

17. Zapasy

W związku z prowadzoną działalnością Spółka dla sprawnego działania posiada magazyny części zamiennych i materiałów, a także oleju napędowego. Stany zapasów poszczególnych magazynów kształtują się następująco:

Magazyn	Stan na 31.12.2023	Stan na 31.12.2024
Części zamienne i materiały	139 363,02	163 805,71
Olej napędowy	67 470,75	155 611,96
Olej opałowy	88 610,80	25 538,08
Oleje i smary	20 831,05	24 315,10
Opony	12 014,00	8 317,00
RAZEM	328 289,62	377 587,85

18. Należności krótkoterminowe

	Stan na 31.12.2023	Stan na 31.12.2024
Należności z kontrahentami	1 360 541,68	419 501,75
Należności z tytułu pożyczek z Z.F.Ś.S.	31 186,03	33 857,03
Należności z tytułu podatków	194 520,21	278 533,73
RAZEM	1 586 247,92	731 891,51

19. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

	Stan na 31.12.2023	Stan na 31.12.2024
Gotówka w kasie	13 437,90	11 105,16
Rachunek bieżący	6 052 282,50	8 429 154,39
<i>w tym rachunek VAT (split payment)</i>	<i>2 943,94</i>	<i>147,14</i>
Rachunek Z.F.Ś.S.	13 099,21	35 021,11
Rachunek pomocniczy	2 277 538,85	2 277 538,85
Środki pieniężne w drodze	19 351,58	10 145,72
RAZEM	8 378 653,98	10 763 112,37

20. Zobowiązania krótkoterminowe

	Stan na 31.12.2023	Stan na 31.12.2024
Zobowiązania wobec kontrahentów	535 915,81	318 656,78
Zobowiązania z tytułu podatków	778 742,66	931 025,37
Zobowiązania wobec pracowników - wynagrodzenia	647 610,14	738 529,09
Inne	20 474,30	21 142,70
Fundusze specjalne	29 674,69	54 267,59
RAZEM	2 012 417,60	2 063 620,53

OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (rynk geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów.

	Stan na 31.12.2023	Stan na 31.12.2024
Przychody z działalności podstawowej	18 522 314,95	19 671 529,82
<i>w tym rekompensata</i>	<i>13 075 683,96</i>	<i>14 406 294,67</i>
Przychody z działalności dodatkowej	939 781,01	1 076 189,54
Pozostałe przychody	790 175,35	861 261,40
RAZEM	20 252 271,31	21 608 980,76

Na przychody z działalności podstawowej składają się:

- przychody ze sprzedaży biletów,
- przychody z reklam na autobusach i w ich wnętrzu,
- wpływy z nałożonych opłat dodatkowych,
- rekompensata z tytułu świadczenia usług publicznych z zakresu lokalnego transportu zbiorowego, która jest niezbędna aby spółka działała w oparciu o zasady i na warunkach, które pozwolą jej na realizację swoich zadań. Zgodnie z rozporządzeniem 1370/2007 roku parlamentu europejskiego: „właściwy organ rekompensuje podmiotom świadczącym usługi publiczne wynik finansowy netto, dodatni lub ujemny, uzyskany jako rezultat kosztów i przychodów, które powstały przy wypełnianiu zobowiązań taryfowych określonych na podstawie zasad ogólnych”. Zgodnie z tym rozporządzeniem rekompensata powinna promować utrzymanie bądź rozwój usług transportu publicznego odpowiednio wysokiej jakości. Reasumując rekompensata jest to wartość potrzebna na pokrycie strat poniesionych w związku ze świadczeniem usług publicznych w zakresie transportu zbiorowego.

Na przychody z działalności dodatkowej składają się między innymi:

- wynajmy autobusów,
- korzystanie z myjni,
- usługi działu techniczno – remontowego,
- naprawy gwarancyjne,
- sprzedaż materiałów,
- wyjazdy międzymiastowe i międzynarodowe,
- naprawy wiat przystankowych.

Na pozostałe przychody finansowe składają się:

- odsetki od lokat i rachunków bankowych,
- odsetki od należności przeterminowanych,
- prowizja podatku dochodowego od osób fizycznych,
- za zużyte litry paliwa ponad ustalona normę (przepał).

Struktura przychodów wg rodzajów:

Nazwa przychodu	Stan na 31.12.2023	Stan na 31.12.2024
sprzedaż biletów	5 300 748,50	5 109 359,06
sprzedaż usług dodatkowych	1 067 591,93	1 215 539,69
naprawy gwarancyjne, oraz usługi napraw	9 351,50	1 970,63
rekompensata	13 075 683,96	14 406 294,67
sprzedaż materiałów	8 720,07	14 555,31
przychody z operacji finansowych	169 875,93	248 288,21
przychody operacyjne	620 299,42	612 973,19
RAZEM	20 252 271,31	21 608 980,76

Zmniejszenie sprzedaży biletów o 4% w porównaniu do 2023 roku spowodowane jest zmniejszeniem ilości wykonanych wozokm o 26 982,80 km w omawianym roku. Działalność dodatkowa w 2024 roku zanotowała wzrost o 14% w stosunku do 2023 roku. Zwiększenie przychodów z operacji finansowych spowodowane jest wzrostem odsetek z lokat bankowych, naliczeniem kar umownych za przedłużanie napraw gwarancyjnych.

Sprzedaż biletów na 1 wozokm

2023	2024
2,77	2,71

2. Koszty

Struktura kosztów rodzajowych:

Nazwa kosztu	Stan na 31.12.2023	Stan na 31.12.2024
amortyzacja	1 714 727,48	1 652 321,38
zużycie materiałów oraz wartość sprzedanych materiałów	4 285 336,85	3 843 454,28
zużycie energii i wody	332 723,39	285 608,75
usługi transportowe i sprzętowe	1 531,27	1 953,65
usługi remontów i konserwacji	133 715,26	217 392,38
pozostałe usługi obce	1 024 463,79	1 020 000,93
wynagrodzenia	9 280 107,55	10 160 698,42
świadczenia na rzecz pracowników	306 671,06	394 609,62
ubezpieczenia społeczne i inne narzuty na wynagrodzenia	1 897 842,70	2 046 703,41
podatki i opłaty	540 444,00	544 333,00
usługi bankowe	57 443,04	64 621,56
podróże służbowe	15 374,61	18 436,46
koszty reprezentacji i reklamy	37 885,40	96 045,27
pozostałe koszty	254 454,37	303 730,83
koszty operacji finansowych	3 512,28	44,44
koszty operacyjne	80 292,64	21 414,00
RAZEM	19 966 525,69	20 671 368,38

W omawianym roku zmniejszyły się koszty związane ze zużyciem części zamiennych materiałów i oleju napędowego, ponieważ ustabilizowały się ceny paliwa jak również zmniejszyło się wykonanie wozokm.

W 2024 roku nastąpił wzrost usług konserwacji i remontów w związku z montażem systemów gaśniczych w 13 autobusach oraz bieżącymi remontami nawierzchni asfaltowej jak również wymiana szczotek myjących na myjni autobusowej.

W 2024 roku nastąpił również wzrost wynagrodzeń i pochodnych średnio o 10% co jest spowodowane podwyżką wynagrodzeń w omawianym roku.

Wzrost pozostałych kosztów jest wynikiem wzrostu składek na ubezpieczenia OC, AC i majątkowych.

3. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

Nie dotyczy

4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Nie dotyczy

5. Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.

Nie dotyczy

6. Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto.

		2023 rok	2024 rok
1	Przychody wpływające na wynik brutto za rok obrotowy	20 252 271,31	21 608 980,76
1a	Korekta przychodów- rozwiązanie rezerw, które w latach ubiegłych nie stanowiły KUP	0	0
	Przychody podatkowe	20 252 271,31	21 608 980,76
2	Koszty wpływające na wynik brutto za rok obrotowy	19 966 525,69	20 671 368,38
3	Wynik finansowy brutto	285 745,62	937 612,38
4	Koszty księgowe nie stanowiące KUP	651 923,44	616 741,61
	ZUS w tym	255 933,99	267 267,56
	<i>Składki ZUS z list plac za XI.2024</i>	<i>87 235,42</i>	<i>85 303,25</i>
	<i>Składki ZUS z list plac za XII.2024</i>	<i>168 698,57</i>	<i>181 964,31</i>
	reklama i inne	20 269,97	45 384,03
	rezerwy na doprawy emerytalne i rentowe	79 308,00	21 414,00
	pozostałe koszty NKUP	26 483,04	34 375,98
	podatek od nieruchomości za pomieszczenie związków zawodowych	409,16	470,60
	koszt amortyzacji wieczystego użytkowania gruntów	38 935,00	38 935,00
	PFRON	227 069,00	208 850,00
	Odsetki i kary	3 512,28	44,44
	<i>Składki ZUS z list plac za XI.2023</i>	<i>81 039,65</i>	<i>87 235,42</i>
	<i>Składki ZUS z list plac za XII.2023</i>	<i>211 743,06</i>	<i>168 698,57</i>
5	Podstawa opodatkowania	644 886,00	1 298 420,00
6	Podatek dochodowy bieżący	122 528,00	246 700,00
7	Podatek odroczony	8 067,00	6 222,00
8	Podatek do wykazania	130 595,00	252 922,00

Spółka w 2024 roku nie uzyskała przychodów z zysków kapitałowych oraz z wynajmu budynków do celów komercyjnych.

- 7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym.**

Nie dotyczy

- 8. Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym.**

Nie dotyczy

- 9. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska.**

Nakłady na	Ogółem		W tym służące ochronie środowiska	
	W roku obrotowym	Planowane na następny rok	W roku obrotowym	Planowane na następny rok
Wnip przyjęte do użytkowania	-	-	-	-
Środki trwałe przyjęte do użytkowania	212 455,67	-	-	-
Środki trwałe w budowie według stanu na koniec roku obrotowego	-	-	-	-
Inwestycje w nieruchomości i prawa przyjęte do użytkowania	-	-	-	-

- 10. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które występują incydentalnie.**

Nie dotyczy

- 11. Informacja o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust 2 ustawy do wnip.**

Nie dotyczy

- 12. Kursy przyjęte do wyceny**

Nie dotyczy

13. Rachunek przepływów pieniężnych

lp	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2023	Stan na 31.12.2024
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	2 376 965,19	2 596 914,06
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-15 983,58	- 212 455,67
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	0	0
D	Przepływy pieniężne netto razem	2 360 981,61	2 384 458,39
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	0	0
F	Środki pieniężne na początek okresu	6 017 672,37	8 378 653,98
G	Środki pieniężne na koniec okresu	8 378 653,98	10 763 112,37

Wartość posiadanych środków pieniężnych na koniec 2024 roku wyniosła 10 763 112,37 zł. Na kwotę tą składały się środki pieniężne zgromadzone na rachunku bankowym oraz w kasie Spółki.

Przepływy z działalności operacyjnej.

W badanym roku nastąpiło zwiększenie rezerw na odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe. Zwiększył się stan zapasów w porównaniu do 2023 roku. Zmniejszyły się należności między innymi z powodu rozliczenia rekompensaty z Gminą Kędzierzyn-Koźle.

Przepływy z działalności inwestycyjnej

W badanym roku zakupiono

- samochód – obsługa ruchu dla wydziału techniczno-eksploatacyjnego
- dwa autobusy używane miejskie jednoczłonowe klasy mini marki Fiat Ducato City
- sprzęt komputerowy

Przepływy z działalności finansowej

Łączne przepływy wykazują zabezpieczenie płynności finansowej i umożliwiają dalsze inwestowanie.

14. Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

Nie dotyczy

15. Informacje o istotnych transakcjach zawartych ze stronami powiązanymi

Nie dotyczy

16. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu z podziałem na grupy zawodowe

	Stan na 31.12.2023	Stan na 31.12.2024
Średnie zatrudnienie (w osobach)	113	113
Pracownicy zatrudnieni na stanowiskach nierobotniczych	28	28
Kierowcy autobusów	63	64
Pracownicy wydziału TR	22	21

17. Informacja o wynagrodzeniach

Średnie wynagrodzenie wraz z wypłaconym funduszem nagród

	Stan na 31.12.2023	Stan na 31.12.2024
Średnie wynagrodzenie	6 037,75	6 563,90
Pracownicy zatrudnieni na stanowiskach nierobotniczych	6 276,83	6 769,00
Kierowcy autobusów	6 261,09	6 725,07
Pracownicy wydziału TR	5 663,15	5 951,23

18. Informacje o kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwot ogółem dla każdego z tych organów.

Nie dotyczy

19. Wynagrodzenie osób wchodzących w skład organów nadzorujących

	Stan na 31.12.2023	Stan na 31.12.2024
Wynagrodzenie organów nadzorujących	103 200,00	103 200,00
Wynagrodzenie Zarządu Spółki	271 667,76	326 239,62

20. Informacje o wynagrodzeniu firmy audytorskiej

Miejski Zakład Komunikacyjny w Kędzierzynie-Koźlu spółka z ograniczoną odpowiedzialnością na podstawie Uchwały Rady Nadzorczej nr 9/2023 z dnia 31 sierpnia 2023 roku zlecił badanie sprawozdania finansowego za okres od 1 stycznia 2024 roku do 31 grudnia 2024 roku firmie: KPW Audytor Sp. z o. o, ul. Tymienieckiego 25C/410, 90-350 Łódź – wartość wynagrodzenia wynosi 14 800,00 zł netto.

21. Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z padaniem ich kwot i rodzaju.

Nie dotyczy

22. Informacje o znaczących zdarzeniach jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym, oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy.

Nie dotyczy

23. Zmiany w polityce rachunkowości

Nie dotyczy

24. Powiązania kapitałowe

Spółka nie posiada wspólnych przedsięwzięć z innym podmiotami. Nie posiada również udziałów oraz akcji w spółkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych.

W 2024 roku Miejski Zakład Komunikacyjny w Kędzierzynie-Koźlu spółka z ograniczoną odpowiedzialnością nie połączyła się z żadną inną spółką czy podmiotem prowadzącym działalność gospodarczą.

25. Informacja o połączeniu spółek

Nie dotyczy

26. Poważne zagrożenia dla kontynuacji działalności

Na dzień sporządzania rocznego sprawozdania finansowego nie są znane okoliczności i zdarzenia, które świadczyłyby o istnieniu poważnych zagrożeń dla kontynuowania działalności. Sprawozdanie sporządzono przy założeniu, że działalność spółki będzie kontynuowana zgodnie z zawartą umową DG.7240.8.2023 z dnia 29 września 2023 roku w zakresie publicznego transportu drogowego, która obowiązuje do 30 września 2033 roku.

INFORMACJE DODATKOWE

1. Porównanie wykonanych wozokm:

	Stan na 31.12.2023	Stan na 31.12.2024
Wozokm ogółem	1 970 151,00	1 963 285,00
Wozokm wykonywane dla Gminy Kędzierzyn-Koźle	1 911 582,80	1 884 600,00
Wozokm wykonywane w działalności dodatkowej	58 568,20	78 685,00

2. W 2024 roku Spółka prowadziła prace związane z jej unowocześnianiem i zachęcaniem potencjalnych pasażerów do korzystania z jej usług poprzez:

- rozpowszechnienie wizerunku Spółki oraz komunikację z pasażerem na portalu społecznościowym Facebook;
- 28 kwietnia zorganizowano bieg pn „VI przystanek FORMA”, który miał na celu popularyzację aktywności fizycznej jako zdrowego stylu życia oraz promowanie nowoczesnych rozwiązań technologicznych w komunikacji miejskiej przez MZK Kędzierzyn-Koźle;

3. Kontynuowana jest umowa z Gminą Kędzierzyn-Koźle na naprawę, konserwację i utrzymanie wiat przystankowych.

4. 17 grudnia została podpisana umowa z Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na objęcie bezzwrotnym wsparciem przedsięwzięcia pn. „Zakup autobusów elektrycznych zeroemisyjnych wraz z niezbędną infrastrukturą do ładowania”.

W ramach tego przedsięwzięcia zostaną:

- zakupione 2 autobusy elektryczne
- zostanie zakupiona i zamontowana infrastruktura do ładowania autobusów elektrycznych: stacja pantografowa przy ulicy Chrobrego, stacja ładowania plug-in na terenie zajezdni
- zostanie postawiona stacja transformatorowa na terenie Spółki.

Kwota dofinansowania 5 830 000,00 zł

5. Spółka złożyła również wniosek o dofinansowanie projektu ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach funduszy europejskich dla Opolskiego 2021-2027 pn „Zakup autobusów elektrycznych zeroemisyjnych wraz z niezbędną infrastrukturą do ładowania oraz rozbudową zaplecza technicznego Miejskiego Zakładu

Komunikacyjnego w Kędzierzynie-Koźlu”. Projekt przewiduje zakup 2 autobusów o napędzie elektrycznym, zakup 1 ładowarki Plug-in zlokalizowanej na terenie Spółki, budowę pętli autobusowej wraz z 1 ładowarką pantografową przy ulicy Królowej Jadwigi oraz instalację 10 tablic informacji pasażerskiej w obrębie przystanków komunikacyjnych znajdujących się w następujących lokalizacjach: Piotra Skargi 2(dwie strony), Ratusz, Damrota, Wojska Polskiego, Hala Sportowa, Kozielska 1 (dwie strony), Waryńskiego, Tuwima 2.

Kwota dofinansowania 7 484 250,00 zł.

6. W przyszłości w ramach posiadanych środków finansowych oraz dofinansowań Spółka planuje między innymi:

- budowę myjni ekologicznej,
- modernizację w zakresie gospodarki wodno – ściekowej na terenie Spółki,
- dążenie do ciągłej poprawy jakości świadczonych usług oraz wizerunku transportu zbiorowego,
- termomodernizację budynku dyspozytorni,
- modernizację systemu monitoringu Spółki,
- nowe oświetlenie placu manewrowego wraz z nową instalacją elektryczną,
- wymiana rozdzielni elektrycznej w wydziale techniczno-remontowym,
- remont klatki schodowej w wydziale techniczno-remontowym,
- wymiana istniejącego ogrzewania budynków Spółki na inne bardziej ekonomiczne i ekologiczne,
- modernizacja sieci elektrycznych poprzez wprowadzenie fotowoltaiki,
- rozwój usługi dodatkowej przejazdów międzymiastowych i międzynarodowych,
- wymiana ogrodzenia placu postojowego dla autobusów
- renowacja budynku magazynowo-socjalnego.

Główny Księgowy

Justyna Rabiej

Podpis jest prawidłowy

 Dokument podpisany przez Justynę Rabiej
Data: 2025.05.20 08:18:19 CEST
Położenie: Kędzierzyn-Koźle; 47-220; Opolskie; Polska

Kędzierzyn-Koźle 20.05.2025

Prezes Zarządu

Joanna Koziarska

Podpis jest prawidłowy

 Dokument podpisany przez Joannę Koziarską
Data: 2025.05.20 17:45:47 CEST
Położenie: Kędzierzyn-Koźle; 47-220; Opolskie; Polska